



Extra månadsuppföljning sept 2024

Utbildningsnämnden

Innehållsförteckning

1	Uppföljning av driftsbudget.....	3
1.1	Utfall till och med perioden.....	3
1.2	Prognos	4

1 Uppföljning av driftsbudget

Resultatredovisning i sammandrag

mnkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	(Fg prognos)	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	809	797	12	768	1 116	1 117	1 102	1 057
Kostnader	-2 718	-2 736	18	-2 558	-3 764	-3 776	-3 770	-3 527
Kommunbidrag	2 012	2 001	11	1 863	2 668	2 668	2 668	2 480
Resultat	103	62	41	73	20	20	0	10

1.1 Utfall till och med perioden

Resultat för nämnden som helhet

Utbildningsnämnden har till och med september en positiv budgetavvikelse på 41 mnkr.

Nämndens totala intäkter är 12 Mnkr högre än budgeterat vilket främst beror på högre bidrag än budgeterat på gymnasieområdena. Det handlar dels om statsbidrag i form av bland annat läxhjälp, lärlingsersättning och statsbidrag inom elevhälsan, dels är det stipendie- och projektmedel kopplat till elevresor.

Nämndens kostnader är 18 Mnkr lägre än budget för perioden. Orsaken är ännu ej genomförda insatser och inköp inom främst gymnasieverksamheten.

Resultat per verksamhet

Gymnasieverksamheten har en positiv budgetavvikelse för perioden på 26 Mnkr. Avvikelsen beror på att färre elever återfinns i gymnasieskolan jämfört med den befolkningsprognos budgeten är baserad på.

Den anpassade gymnasieskolan har en positiv budgetavvikelse på 1 Mnkr. Även inom anpassad gymnasieskola medför ett lägre befolkningstal än budgeterat i åldersgruppen att verksamheten genererar överskott.

Vuxenutbildningen uppvisar en avvikelse mot budget för perioden på 5 Mnkr. Avvikelsen beror främst på högre intäkter inom egenregin där fyllnaden i utbildningsstarter från 2024 är bättre än budgeterat.

Stadsgemensamt har en negativ budgetavvikelse på minus 5 Mnkr till följd av lägre beställningsvolym hos språkcentrum. Avvikelsen kommer att korrigeras mot Grundskoleförvaltningen vid årets slut.

Förvaltningsgemensam verksamhet uppvisar en positiv avvikelse på 14 Mnkr kopplat till lägre kostnader för vakanser inom utbildningsstaben samt lägre hyreskostnad än budgeterat.

1.2 Prognos

Genom delårsrapporten lämnas en positiv prognos med 20 Mnkr i förhållande till budget. Läget i verksamheterna är emellertid mycket ansträngt. Gymnasieskolorna och de anpassade gymnasieskolorna har i flera år arbetat med handlingsplaner och vidtagit åtgärder för att hantera en ansträngd ekonomisk situation, ett arbete som fortsätter även 2024.

Det prognostiserade överskottet kan till stora delar härledas till att det är färre elever i gymnasie- och den anpassade gymnasieverksamheten än vad som budgeterats. Ett lägre elevantal beror på en kombination av färre ungdomar i åldersgruppen än vad befolkningsprognosen gav samt sjunkande volymer av elever som går på introduktionsprogrammet Språkinträdning, vilket brukar genererar fyra till sex år i gymnasiet. Detta i sin tur leder till att en högre andel, av det totala elevantalet, tar gymnasieexamen inom fyra år och att en lägre andel av åldersgruppen går i gymnasiet.

I prognosen för helåret har hänsyn tagits till att fristående verksamhet kommer att få ta del av det prognostiserade överskottet i samband med avstämning i bokslut.